

Association VEGENOV - BBV

Pen Ar Prat
29250 ST POL DE LEON

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2019 au 31/12/2019

CABINET TANGUY
Boulevard René Fily
B.P. 17336
29673 MORLAIX CEDEX

Sommaire

Bilan association	2
<i>ACTIF</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>2</i>
<i>Stocks en cours</i>	<i>2</i>
<i>PASSIF</i>	<i>3</i>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>3</i>
<i>Dettes</i>	<i>3</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>3</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>3</i>
Compte de résultat association	4
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>4</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>4</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>4</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>4</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>5</i>
<i>Charges financières</i>	<i>5</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>5</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>5</i>

COMPTES ANNUELS

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 312,72	3 002,52	310,20		310
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	27 691,03	4 529,06	23 161,97	8 639,08	14 523
Constructions	259 724,50	137 605,89	122 118,61	145 262,62	- 23 144
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 670 767,57	2 180 500,08	490 267,49	482 644,09	7 623
Autres immobilisations corporelles	327 219,48	268 739,76	58 479,72	81 270,62	- 22 791
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours	15 225,00		15 225,00	15 225,00	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	3 750,00		3 750,00		3 750
Immobilisations financières					
Participations	153,00		153,00	153,00	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 954,46		6 954,46	6 000,00	954
TOTAL (I)	3 314 797,76	2 594 377,31	720 420,45	739 194,41	- 18 774
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	783 393,05	8 737,54	774 655,51	817 670,78	- 43 015
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	1 683,24		1 683,24	5 330,92	- 3 648
. Etat, impôts sur les bénéfices	53 211,00		53 211,00	173 916,00	- 120 705
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 433,04		24 433,04	19 839,31	4 594
. Autres	1 015 515,41		1 015 515,41	783 156,12	232 359
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 712 169,23		1 712 169,23	1 697 327,79	14 841
Charges constatées d'avance	19 690,44		19 690,44	14 230,43	5 460
TOTAL (II)	3 610 095,41	8 737,54	3 601 357,87	3 511 471,35	89 887
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	6 924 893,17	2 603 114,85	4 321 778,32	4 250 665,76	71 113

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	2 868 868,14	2 943 259,11	- 74 391
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	- 4 709,75	-74 390,97	69 681
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	399 607,56	385 836,06	13 772
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	3 263 765,95	3 254 704,20	9 062
Provisions pour risques et charges	81 909,00	68 310,00	13 599
TOTAL (II)	81 909,00	68 310,00	13 599
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	136 279,53	130 574,70	5 705
Autres	637 080,62	614 623,73	22 457
Produits constatés d'avance	202 743,22	182 453,13	20 290
TOTAL (IV)	976 103,37	927 651,56	48 452
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	4 321 778,32	4 250 665,76	71 113
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 360 867,15	18 217,00	1 379 084,15	1 408 828,00	- 29 744	-2,11
Montants nets produits d'expl.	1 360 867,15	18 217,00	1 379 084,15	1 408 828,00	- 29 744	-2,11
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 295 075,72	1 153 968,84	141 107	12,23
Cotisations			1 400,00	1 400,00		0,00
Autres produits						
Reprise de provisions			11 095,00		11 095	N/S
Transfert de charges			44 409,54	52 176,69	- 7 767	-14,89
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 351 980,26	1 207 545,53	144 435	11,96
Total des produits d'exploitation (I)			2 731 064,41	2 616 373,53	114 691	4,38
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			2 869,29	6 533,01	- 3 664	-56,08
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			2 869,29	6 533,01	- 3 664	-56,08
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				31 972,24	- 31 972	-100
Sur opérations en capital			171 546,49	200 495,22	- 28 949	-14,44
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			171 546,49	232 467,46	- 60 921	-26,21
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 905 480,19	2 855 374,00	50 106	1,75
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-4 709,75	-74 390,97	69 681	93,67
TOTAL GENERAL			2 910 189,94	2 929 764,97	- 19 575	-0,67

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	136 252,73	214 219,97	- 77 967	-36,40
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	132 018,69	125 450,57	6 568	5,24
Services extérieurs	358 986,67	264 536,57	94 450	35,70
Autres services extérieurs	201 543,02	194 191,64	7 351	3,79
Impôts, taxes et versements assimilés	100 878,32	98 385,12	2 493	2,53
Salaires et traitements	1 218 692,75	1 268 441,33	- 49 749	-3,92
Charges sociales	476 006,62	542 875,81	- 66 869	-12,32
Autres charges de personnels	42 914,30	38 014,50	4 900	12,89
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	282 145,91	327 069,44	- 44 924	-13,74
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations		11 070,00	- 11 070	-100
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	212,93	10 807,02	- 10 594	-98,03
Total des charges d'exploitation (I)	2 949 651,94	3 095 061,97	- 145 410	-4,70
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	13 599,00	8 469,00	5 130	60,57
Total des charges exceptionnelles (IV)	13 599,00	8 469,00	5 130	60,57
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	-53 061,00	-173 766,00	120 705	69,46
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	2 910 189,94	2 929 764,97	- 19 575	-0,67
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT				
TOTAL GENERAL	2 910 189,94	2 929 764,97	- 19 575	-0,67
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

Association VEGENOV - BBV

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				